

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA ZARASŲ LIGONINĖ

187900976 Vilniaus g. 1B, Zarasai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-13 Nr. B2-407

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		200607.44	240368.50
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		200607.44	240368.50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		129726.97	182501.62
II.6	Transporto priemonės		6061.90	8659.75
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		24721.02	4556.57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		40097.55	44650.56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		276486.59	356773.90
I.	Atsargos		12461.79	10184.02
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		12461.79	10184.02
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4394.65	1134.72
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1.	125783.10	127218.13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		125643.94	126863.85
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		139.16	354.28
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		133847.05	218237.03
	IŠ VISO TURTO:		477094.03	597142.40
D.	FINANSAVIMO SUMOS		17625.23	31826.22
I.	Iš valstybės biudžeto		1448.04	4054.62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2676.19	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8205.56	22976.18
IV.	Iš kitų šaltinių		5295.44	4795.42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		202596.94	177750.43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	2.	202596.94	177750.43
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	3.	49090.7	21751.52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.	86055.01	88547.68
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	5.	67451.23	67451.23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		256871.86	387565.75
I.	Dalininkų kapitalas		60552.92	60552.92
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		196318.94	327012.83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-130693.89	-49917.16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		327012.83	376929.99
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		477094.03	597142.40

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Valdas Guobys

Agnė Dainienė

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA ZARASŲ LIGONINĖ

187900976 Viniaus g. 1B, Zarasai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-13 Nr. B2-408

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1148089,85	1171755,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	6.	42945,35	62314,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto	7.	2606,58	5096,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	8.	22923,81	30587,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	9.	14770,62	15099,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	10.	2644,34	11531,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1105144,50	1109440,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1105144,50	1109440,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1276168,80	1258985,80
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		978580,81	964109,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		62041,24	50598,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		39054,56	42086,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		36,37	160,32
V.	TRANSPORTO		3331,18	3612,31
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		169,40	2632,26
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4333,49	4395,33
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		47281,70	50530,29
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		150,83	119,34
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		140652,45	138549,91
XIV.	KITOS		536,77	2190,97
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-128078,95	-87230,24
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-2614,94	-1356,55
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		18774,83	18189,30
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		21389,77	19545,85
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-130693,89	-88586,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-130693,89	-88586,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Valdas Guobys

Agnė Dainienė

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,00	0,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,00	0,00
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0,00	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ *

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tūlinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12934,59						12934,59
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:								
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		21573,46						21573,46
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		21349,39						21349,39
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		224,07						224,07
3.1.	Parduota		22046,26						22046,26
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		22046,26						0,00
3.4.	Kiti nurašymai								22046,26
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	12461,79						12461,79
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	12461,79						12461,79
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	12934,59						12934,59

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginių	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						924201,25	30612,84		15561,11		60633,21			1031008,41
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						0,00	0		21000,00		0			21000,00
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina									21000,00					21000,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	parduoto														0
3.2.	perduoto														0
3.3.	nurašyto														0
4.	Pergrupavimai (+/-)														0
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						924201,25	30612,84		36561,11		60633,21			1052008,41
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					776648,19	23684,99		11340,35	X	19017,99	X	X	830691,52
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					17826,09	865,95		499,74		1517,67	X	X	20709,45
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					794474,28	24550,94		11840,09	X	20535,66	X	X	851400,97
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai								Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X					0
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					0
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					0
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X					0
16.1.	parduoto	X									X					0
16.2.	perduoto	X									X					0
16.3.	nurašyto	X									X					0
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X					0
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X					0
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X			X	X	X		X		X		0
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***															0
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X			X	X		X		X	X		0
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X			X	X		X		X	X		0
22.1.	parduoto***		X	X	X			X	X		X		X	X		0
22.2.	perduoto***		X	X	X			X	X		X		X	X		0
22.3.	nurašyto***		X	X	X			X	X		X		X	X		0
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X			X	X		X		X	X		0
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X			X	X		X		X	X		0
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)							129726,97	6061,90		24721,02	40097,55			200607,44	
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)							147553,06	6927,85		4220,76	41615,22			200316,89	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3178,49							3178,49		
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		0,00							0,00		
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0,00		
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina											
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00		
3.1.	parduoto											
3.2.	perduoto											
3.3.	nurašyto									0,00		
4.	Pergrupavimai (+/-)											
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		3178,49							3178,49		
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3178,49		X		X	X		3178,49		
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X				
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	0,00		X		X	X		0,00		
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00		X		X	X		0,00		
9.1.	parduoto	X			X		X	X				
9.2.	perduoto	X			X		X	X				
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		0,00		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X				
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	3178,49		X		X	X		3178,49		

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		0,00							0,00	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		0,00							0,00	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskelbtas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4054,62	0,00					2606,58			0,00	1448,04	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4054,62	0,00					2606,58				1448,04	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų)	0,00	25600,00					22923,81				2676,19	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0					0,00				0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	25600,00					22923,81				2676,19	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	22976,18	0,00					14770,62			0,00	8205,56	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22976,18	0,00					14770,62			0,00	8205,56	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4795,42	0,00		3144,36	0,00		2644,34			0	5295,44	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3721,40	0,00		3144,36			2644,34				4221,42	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1074,02			0							1074,02	
5.	Iš viso finansavimo sumų	31826,22	25600,00		3144,36	0,00		42945,35			0,00	17625,23	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	4054,62	4054,62	0	1448,04	1448,04
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	0,00	0,00	0	2676,19	2676,19
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	0	22976,18	22976,18	0	8205,56	8205,56
4.	Iš kitų šaltinių	0	4795,42	4795,42	0	5295,44	5295,44
5.	Iš viso	0,00	31826,22	31826,22	0	17625,23	17625,23

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA ZARASŲ LIGONINĖ

Viešoji įstaiga, Vilniaus g. 1B, LT-32129 Zarasai, tel./faks. (8 385) 30 588, el. p. zarasu.ligonine@zarasai.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 187900976

Zarasų rajono savivaldybės Finansų skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 METŲ 3 KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2017 m. lapkričio 17 d. Nr. B2-417

I. BENDROJI DALIS

Zarasų rajono savivaldybės viešoji įstaiga Zarasų ligoninė įregistruota 1997 m. spalio 1 d. Registravimo Nr. VŠ 97-2. Įstaigos kodas 187900976.

Informacija apie įstaigos veiklą, įgyvendinant įstatuose nustatytus veiklos tikslus, viešinama teikiant ataskaitą tinklalapyje.

VšĮ Zarasų ligoninė iš savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais. Įstaigos dalininkas yra Zarasų rajono savivaldybės administracija, kurios kaip dalininkės įnašas sudaro:

2017-01-01 60552,92 Eur

2017-09-30 60552,92 Eur

VšĮ Zarasų ligoninė neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Ligoninė, pasirinkdama apskaitos politiką, vadovaujasi LR įstatymais, Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešosios sveikatos priežiūros įstaigos ūkinę – finansinę veiklą: Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu (2001m. lapkričio 6 d. Nr. IX-574), 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), 2009-12-30 direktoriaus patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos vedimą ir finansinės atskaitomybės sudarymą bei jos pateikimo tvarką. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pridedant mokesčius, susijusius su turto įsigijimu, atsivežimu, parengimu naudoti, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

Įstaigos nuosavą kapitalą sudaro:

1. Dalininkų kapitalas, kuris yra lygus steigėjų įnašų vertei.
2. Veiklos rezultatas – įstaigos uždirbtas pelnas arba patirti nuostoliai.

Apskaitos politika buvo aprašyta 2010 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.
Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.
Finansinės ataskaitos 2017 metais sudaromos duomenis pateikiant eurai.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pirkėjų įsiskolinimas – 125783,10 Eur:

- iš to sk. teritorinės ligonių kasos už atliktas medicininės paslaugas – 125332,79 Eur;
- VšĮ Zarasų PSPC už paslaugas – 205,27 Eur;
- Medicina practica laboratorija už paslaugas – 160,15 Eur;
- Zarasų viešoji biblioteka už paslaugas – 12,74 Eur;
- Utenos apskrities vyriausiasis policijos komisariatas už paslaugas – 72,15 Eur

2. 2017-09-30 d. trumpalaikiai įsipareigojimai – 202596,94 Eur:

3. iš to sk. įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas – 47516,30 Eur:

- iš to sk. už ligonių maitinimo paslaugas – 5169,76 Eur;
- medikamentus ir medicininės priemonės – 1084,56 Eur;
- valymo paslaugas – 2009,01 Eur;
- degalus, autodetales, ūkio medžiagas – 11003,08 Eur;
- elektros energiją – 1221,61 Eur;
- apšildymą, karštą vandenį – 604,58 Eur;
- vandenį, ryšių paslaugas, už medicininio inventoriaus techninę priežiūrą, blankų spausdinimą, tyrimus, skalbimą – 5423,70 Eur.
- ilgalaikį materialųjį turtą - 21000,00 Eur

4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 86055,01 Eur:

- iš to sk. mokėtinas darbo užmokestis – 47615,26 Eur;
- socialinis draudimas ir įmokos į garantinį fondą – 30568,00 Eur;
- pajamų mokestis – 7853,75 Eur;
- gydytojų sąjungos nario mokestis – 18,00 Eur

5. Sukauptas atostogų rezervas – 67451,23 Eur

6. Finansavimo pajamos – 42945,35 Eur:

7. Iš valstybės biudžeto – 2606,58 Eur:

- iš to sk. priskaitytas IT, įsigyto iš projektų lėšų, nusidėvėjimas – 2606,58 Eur,

8. Iš savivaldybių biudžeto pagal sveikatos priežiūros programas – 22923,81 Eur

9. Iš ES – 14770,62 Eur:

- iš to sk. priskaitytas IT, įsigyto iš projektų lėšų, nusidėvėjimas – 14770,62 Eur;

10. Kiti finansavimo šaltiniai – 2644,34 Eur:

- iš to sk. priskaitytas IT, įsigyto iš paramos lėšų, nusidėvėjimas – 107,37 Eur;
- sunaudotos atsargos – 2536,97 Eur;

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Valdas Guobys

Agnė Dainienė